

Общество с ограниченной ответственностью

«Оплот Гедонизма»

ОГРН 1217800063513 ИНН 7813652911 КПП 781301001

_____197046, Санкт-Петербург, ул. Чапаева, д. 3, лит. Б, помещ. 5Н, офис 202_____

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах

на 31 декабря 2025 г.

1. Основные виды экономической деятельности

Основные виды деятельности по ОКВЭД, осуществляемые Обществом: 56.10 Деятельность ресторанов и услуги по доставке продуктов питания

Общество имеет лицензию на розничную продажу алкогольной продукции (лицензия действует до 12.04.2027 включительно). Предполагается продление срока лицензий и осуществление деятельности и после указанной даты.

2. Учетная политика

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета РФ, в том числе ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность"

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

| Наименование показателя | Период (первоначальная стоимость) | На начало года | | Изменения за период | | На конец периода | |
|-------------------------------|--------------------------------------|--------------------------|---------------------------------------|--------------------------|---------------------------------------|--------------------------|---------------------------------------|
| | | первоначальная стоимость | накопленные амортизация и обесценение | первоначальная стоимость | накопленные амортизация и обесценение | первоначальная стоимость | накопленные амортизация и обесценение |
| Нематериальные активы - всего | За 2025 г. За 2024 г. | - | - | - | - | - | - |

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

| Наименование показателя | Период (первоначальная стоимость) | На начало года | | Изменения за период | | На конец периода | |
|---|--------------------------------------|--------------------------|---------------------------------------|--------------------------|---------------------------------------|--------------------------|---------------------------------------|
| | | первоначальная стоимость | накопленные амортизация и обесценение | первоначальная стоимость | накопленные амортизация и обесценение | первоначальная стоимость | накопленные амортизация и обесценение |
| Нематериальные активы, созданные организацией - всего | За 2025 г. За 2024 г. | - | - | - | - | - | - |

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

| | | | |
|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Амортизируемые нематериальные активы - всего | На 31 декабря 2025 г. | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. |
| Неамортизируемые нематериальные активы - всего | - | - | - |

3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

| | | | |
|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего | На 31 декабря 2025 г. | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. |
| Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего | - | - | - |

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

| Наименование показателя | Период | На начало года | | Изменения за период | | На конец периода | |
|---|--------------------------|---------------------|-------------------------|---------------------|-------------|---|---------------------|
| | | фактические затраты | накопленное обесценение | затраты | обесценение | принято к учету в качестве нематериальных активов | фактические затраты |
| Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего | За 2025 г. За 2024 г. | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | |
| Другие НМА | За 2025 г. За 2024 г. | - | - | - | - | - | - |
| Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего | За 2025 г. За 2024 г. | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | |
| Другие НМА | За 2025 г. За 2024 г. | - | - | - | - | - | - |
| Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего | За 2025 г. За 2024 г. | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | |
| Другие НМА | За 2025 г. За 2024 г. | - | - | - | - | - | - |

3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах

| Наименование показателя | Период | Изменения за период | | На конец периода | |
|--|--------------------------|---------------------|---------|-------------------------|-------------------------------------|
| | | затраты | списано | по фактическим затратам | по рыночной стоимости (при наличии) |
| Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего | За 2025 г. За 2024 г. | - | - | - | - |
| Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего | За 2025 г. За 2024 г. | - | - | - | - |

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

| Наименование показателя | Период | На начало года | | | Изменения за период | | | | На конец периода | | | |
|---|------------|--------------------------|---------------------------|-----------|---------------------|--------------------------|---------------------------|--|--|----------------------|--------------------------|---------------------------|
| | | первоначальная стоимость | накопленная корректировка | поступило | списано | первоначальная стоимость | накопленная корректировка | проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной) | текущей рыночной стоимости/резерв на год обесценение | переклассифицировано | первоначальная стоимость | накопленная корректировка |
| Долгосрочные финансовые вложения - всего | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочные финансовые вложения - всего | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Итого | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

5.2. Иное использование финансовых вложений

| Наименование показателя | На 31 декабря 2025 г. | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. |
|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего | - | - | - |
| Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продаж), - всего | - | - | - |
| Иное использование финансовых вложений | - | - | - |

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

| Наименование показателя | Период | На начало года | | | Изменения за период | | | | | На конец периода | |
|---|------------|---------------------------|------------------------|--------|---------------------------|------------------------|------------------------|---|------------------------|---------------------------|------------------------|
| | | фактическая себестоимость | резерв под обесценение | запасы | фактическая себестоимость | резерв под обесценение | резерв под обесценение | изменения видов запасов фактическая себестоимость | резерв под обесценение | фактическая себестоимость | резерв под обесценение |
| Запасы - всего | За 2025 г. | 3 117 | - | 61 489 | (59 854) | - | - | X | X | 4 752 | - |
| | За 2024 г. | 3 813 | - | 62 333 | (63 029) | - | - | X | - | 3 117 | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | |
| Сырье и материалы | За 2025 г. | 3 117 | - | 61 489 | (4 766) | - | - | (55 087) | - | 4 752 | - |
| | За 2024 г. | 3 813 | - | 62 333 | (4 923) | - | - | (58 105) | - | 3 117 | - |
| Готовая продукция | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Товары | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Запасы на доставку товаров до складов организации | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Незавершенное производство | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2025 г. | - | - | - | (55 087) | - | - | 55 087 | - | - | - |
| Расходы будущих периодов | За 2024 г. | - | - | - | (58 105) | - | - | 58 105 | - | - | - |
| | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Иные виды запасов | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

| Наименование показателя | На 31 декабря 2025 г. | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. |
|---------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Запасы, находящиеся в пути, - всего | - | - | - |
| в том числе: | | | |
| Готовая продукция | - | - | - |
| Товары | - | - | - |
| Иные виды запасов | - | - | - |
| Запасы, находящиеся в залоге, - всего | - | - | - |

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение Дебиторской задолженности

| Наименование показателя | Период | На начало года | | Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде) | | | | | | На конец периода | | | |
|--|--------------------------|----------------------|-------------------------------|---|------------------------------------|--------------------|------------|------------------------|----------------------|----------------------|-------------------------------|---|---|
| | | по условиям договора | резерв по сомнительным долгам | поступило | | | списано | | | по условиям договора | резерв по сомнительным долгам | | |
| | | | | в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора) | проценты, штрафы и иные начисления | погашено | на расходы | восстановление резерва | переклассифицировано | | | | |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего | За 2025 г. За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками | За 2025 г. За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | За 2025 г. За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками | За 2025 г. За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты с прочими покупателями и заказчиками | За 2025 г. За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами | За 2025 г. За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты с факторинговыми компаниями | За 2025 г. За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | За 2025 г. За 2024 г. | 11 232 9 247 | - | 16 942 10 047 | - | (8 794) (8 062) | - | - | - | - | 19 379 11 232 | - | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками | За 2025 г. За 2024 г. | 9 642 8 596 | - | 15 794 8 651 | - | (7 296) (7 605) | - | - | - | - | 18 139 9 642 | - | - |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | За 2025 г. За 2024 г. | 215 373 | - | 187 215 | - | (214) (373) | - | - | - | - | 188 215 | - | - |
| Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками | За 2025 г. За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты с прочими покупателями и заказчиками | За 2025 г. За 2024 г. | - | - | 11 | - | - | - | - | - | - | 11 | - | - |
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами | За 2025 г. За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Авансы по аренде (лизингу) | За 2025 г. За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты по налогам и сборам | За 2025 г. За 2024 г. | 195 260 | - | 44 | - | (195) (65) | - | - | - | - | 44 195 | - | - |
| Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС | За 2025 г. За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты по ЕНС | За 2025 г. За 2024 г. | 316 | - | 316 | - | (300) | - | - | - | - | 16 316 | - | - |
| Расчеты по социальному страхованию и обеспечению | За 2025 г. За 2024 г. | - | - | 6 | - | - | - | - | - | - | 6 | - | - |
| Расчеты с персоналом по оплате труда | За 2025 г. За 2024 г. | 596 | - | - | - | (596) | - | - | - | - | - | - | - |
| | | 19 | - | 596 | - | (19) | - | - | - | - | 596 | - | - |

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

| Наименование показателя | Период | На начало года | Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде) | | | | | | На конец периода |
|---|--------------------------|------------------|--|------------------------------------|----------------------|-----------|----------------------|------------------|------------------|
| | | | поступило | | списано | | переклассифицировано | | |
| | | | в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора) | проценты, штрафы и иные начисления | погашено | на доходы | | | |
| Долгосрочные обязательства - всего | За 2025 г. За 2024 г. | 31 522 66 028 | - - | - - | (14 987) (34 505) | - - | - - | 16 535 31 522 | |
| в том числе: | | | | | | | | | |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками | За 2025 г. За 2024 г. | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | За 2024 г. За 2025 г. | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | |
| Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками | За 2025 г. За 2024 г. | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | |
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами | За 2025 г. За 2024 г. | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | |
| Расчеты по аренде | За 2025 г. За 2024 г. | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | |
| Долгосрочные кредиты | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | |
| Долгосрочные займы | За 2025 г. За 2024 г. | 31 522 66 028 | - - | - - | (14 987) (34 505) | - - | - - | 16 535 31 522 | |
| Безвозмездные поступления | За 2025 г. За 2024 г. | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | |
| Расчеты по возмещению материального ущерба | За 2025 г. За 2024 г. | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | |
| Краткосрочные обязательства - всего | За 2025 г. За 2024 г. | 22 817 20 674 | 4 958 8 059 | - - | (9 316) (5 915) | - - | - - | 18 459 22 817 | |
| в том числе: | | | | | | | | | |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками | За 2025 г. За 2024 г. | 6 233 7 086 | 3 112 3 894 | - - | (3 688) (4 746) | - - | - - | 5 657 6 233 | |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | За 2025 г. За 2024 г. | 2 1 | 15 1 | - - | (1) - | - - | - - | 16 2 | |
| Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками | За 2025 г. За 2024 г. | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | |
| Расчеты с прочими покупателями и заказчиками | За 2025 г. За 2024 г. | - - | 11 - | - - | - - | - - | - - | 11 - | |
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами | За 2025 г. За 2024 г. | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | |
| Расчеты по аренде | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | |

9. Обеспечения обязательств

| Наименование показателя | На 31 декабря 2025 г. | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. |
|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Полученные - всего | - | - | - |
| Выданные - всего | - | - | - |

10. Расходы по обычным видам деятельности

| Наименование показателя | За 2025 г. | За 2024 г. |
|---|------------|------------|
| Материальные затраты | 59 854 | 63 028 |
| Затраты на оплату труда | 29 220 | 22 990 |
| Отчисления на социальные нужды | 6 333 | 4 347 |
| Амортизация | 8 153 | 8 311 |
| Прочие затраты | 48 940 | 45 582 |
| Итого по элементам | 152 499 | 144 257 |
| Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции | - | - |
| Итого расходы по обычным видам деятельности | 152 499 | 144 257 |

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

| Наименование показателя | За 2025 г. | За 2024 г. |
|--------------------------------------|------------|------------|
| Получено бюджетных средств - всего | - | - |
| в том числе: | | |
| на финансирование капитальных затрат | - | - |
| на финансирование текущих расходов | - | - |

11.2. Бюджетные кредиты

| Наименование показателя | Период | На начало года | Изменения за период | | На конец периода |
|---------------------------|------------|----------------|---------------------|------------|------------------|
| | | | получено | возвращено | |
| Бюджетные кредиты - всего | За 2025 г. | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - |